

正修科技大學
平衡表
民國101年及100年7月31日

單位：新台幣元

資產	101年7月31日		100年7月31日		負債、權益基金及餘絀	101年7月31日		100年7月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及銀行存款(附註四)	\$ 504,331,689	12	\$ 419,351,360	11	短期債務(附註四及五)	\$ 56,800,000	1	\$ 57,600,000	1
應收款項(附註四)	41,452,427	1	62,114,778	1	應付款項(附註四)	54,520,265	1	50,300,438	1
預付款項及其他	5,794,848	-	3,945,458	-	預收款項	156,598,011	4	102,217,393	3
流動資產合計	551,578,964	13	485,411,596	12	代收款項	23,320,694	1	34,918,112	1
基金(附註二及四)					流動負債合計	291,238,970	7	245,035,943	6
特種基金	1,322,953	-	1,305,913	-	長期負債				
基金合計	1,322,953	-	1,305,913	-	長期借款(附註四及五)	272,675,000	7	329,475,000	9
固定資產(附註二及四)					應付租賃款	4,156,100	-	5,072,381	-
土地	564,856,707	14	564,856,707	15	長期負債合計	276,831,100	7	334,547,381	9
土地改良物	72,671,302	2	72,121,302	2	其他負債				
房屋及建築	2,749,250,736	67	2,734,827,140	70	存入保證金	19,689,000	-	270,000	-
機械儀器及設備	1,331,919,191	33	1,260,150,336	32	應付代管資產	2,074,500	-	1,938,200	-
圖書及博物	186,730,417	5	178,543,586	5	其他負債合計	21,763,500	-	2,208,200	-
其他設備	362,466,879	9	334,505,010	9	負債總額	589,833,570	14	581,791,524	15
租賃資產	7,753,515	-	7,753,515	-	權益基金及餘絀(附註二及四)				
未完工程	187,335,000	4	10,498,800	-	指定用途權益基金	1,305,913	-	1,291,632	-
小計	5,462,983,747	134	5,163,256,396	133	未指定用途權益基金	-	-	-	-
減：累計折舊	(1,996,465,087)	(49)	(1,824,819,936)	(47)	累積餘絀	3,486,306,661	86	3,309,404,827	85
固定資產淨額	3,466,518,660	85	3,338,436,460	86	權益基金及餘絀總額	3,487,612,574	86	3,310,696,459	85
無形資產(附註二及四)									
電腦軟體	87,271,083	2	81,975,035	2					
減：累計攤銷	(65,875,582)	(1)	(56,097,751)	(1)					
無形資產淨額	21,395,501	1	25,877,284	1					
其他資產									
存出保證金(附註六)	34,555,566	1	39,518,530	1					
代管資產	2,074,500	-	1,938,200	-					
其他資產合計	36,630,066	1	41,456,730	1					
資產總額	\$ 4,077,446,144	100	\$ 3,892,487,983	100	負債、權益基金及餘絀總額	\$ 4,077,446,144	100	\$ 3,892,487,983	100

(請參閱後附財務報表附註)

製表：

會計處 施正雄
副處長

主辦會計人員：

會計處 趙淵博
處長

校長：

校長 龔瑞璋

董事長：

董事長 龔瑞璋